

Faros Holding ApS

Elmestien 3
2980 Kokkedal

CVR-nr. 29810893

Årsrapport for 2021

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 7. juli 2022

Anders Moldberg Kjeldsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Faros Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kokkedal, den 7. juli 2022

Direktion

Anders Moldberg Kjeldsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Faros Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Faros Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Måløv, den 7. juli 2022

KRYDSREVISION ApS
Godkendt Revisionsfirma
CVR-nr. 38225804

Johnny Larsen
Registreret revisor
mne18185

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Faros Holding ApS
Elmestien 3
2980 Kokkedal
Telefon 5130 3150
E-mail ak@faros.dk
CVR-nr. 29810893
Stiftelsesdato 13. marts 2007
Hjemsted Fredensborg
Regnskabsår 1. januar 2021 - 31. december 2021

Direktion Anders Moldberg Kjeldsen, Direktør

Revisor KRYDSREVISION ApS Godkendt Revisionsfirma
Måløv Byvej 229G, st. tv.
2760 Måløv
Telefon 4570404400
E-mail kontakt@krydsrevision.dk
Hjemmeside www.krydsrevision.dk
CVR-nr. 38225804

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, industri og anden hermed i forbindelse stående virksomhed..

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 udviser et resultat på kr. 9.029, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på kr. 77.228, og en egenkapital på kr. -243.383.

Selskabets egenkapital er tabt. Selskabets ledelse forventer forbedret resultat for de kommende år og forventer dermed at reetablere selskabets egenkapital. Årsrapporten aflægges på baggrund heraf efter princippet om going concern.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Faros Holding ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Langfristede aktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomhed og kapitalinteressens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.,

Virksomheden har valgt at anse indre værdis metode som målegrundlag

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|---------------|---------------|
| Bruttotab | | -5.652 | -7.424 |
| Driftsresultat | | -5.652 | -7.424 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | | 19.028 | 12.157 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 1.887 | 3.659 |
| Andre finansielle indtægter | 1 | 0 | 0 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -6.234 | -11.948 |
| Resultat før skat | | 9.029 | -3.556 |
| Årets resultat | | 9.029 | -3.556 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 9.029 | -3.556 |
| Resultatdisponering | | 9.029 | -3.556 |

Balance 31. december 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|------|---------------|---------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 3, 4 | 0 | 0 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 4, 5 | 76.684 | 57.656 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 76.684 | 57.656 |
| Anlægsaktiver | | 76.684 | 57.656 |
| Likvide beholdninger | | 544 | 559 |
| Omsætningsaktiver | | 544 | 559 |
| Aktiver | | 77.228 | 58.215 |

Balance 31. december 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|------|-----------------|-----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -368.383 | -377.412 |
| Egenkapital | 6 | -243.383 | -252.412 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 3.750 | 7.500 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 316.861 | 303.127 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 320.611 | 310.627 |
| Gældsforpligtelser | | 320.611 | 310.627 |
| Passiver | | 77.228 | 58.215 |
| Usikkerhed om going concern | 7 | | |
| Eventualforpligtelser | 8 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 9 | | |
| Ejerskab | 10 | | |
| Nærtstående parter | 11 | | |

Noter

| | 2021 | 2020 |
|--|-----------------|-----------------|
| 1. Andre finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 1.887 | 3.659 |
| | 1.887 | 3.659 |
| 2. Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 6.234 | 11.948 |
| | 6.234 | 11.948 |
| 3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris primo | 250.001 | 250.001 |
| Kostpris ultimo | 250.001 | 250.001 |
| Dagsværdireguleringer primo | -250.001 | -250.001 |
| Dagsværdireguleringer ultimo | -250.001 | -250.001 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 0 |

4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
|-----------------------|----------|------------------|-----------------|----------------|
| Faros ApS | Kokkedal | 100,00 | -118.037 | -10.418 |
| Lighthouse Invest ApS | Kokkedal | 100,00 | -71.987 | -4.820 |
| | | | -190.024 | -15.238 |

Associerede virksomheder

| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
|---------------------------|----------|------------------|------------------|----------------|
| Assure Wealth Holding ApS | Nivå | 2,28 | 3.363.330 | 834.563 |
| | | | 3.363.330 | 834.563 |

Noter

| | 2021 | 2020 |
|--|-----------------|-----------------|
| 5. Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris primo | 236.431 | 236.431 |
| Kostpris ultimo | 236.431 | 236.431 |
| Dagsværdireguleringer primo | -178.775 | -190.932 |
| Årets reguleringer | 19.028 | 12.157 |
| Dagsværdireguleringer ultimo | -159.747 | -178.775 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 76.684 | 57.656 |

6. Egenkapitalopgørelse

Selskabskapitalen består af 1.000 anparter à nominelt kr. 125. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------------|------------------------|----------------------|-----------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | -377.412 | -252.412 |
| Forslag til årets resultatdisponering | | 9.029 | 9.029 |
| | 125.000 | -368.383 | -243.383 |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

7. Usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital er tabt. Selskabets ledelse forventer forbedret resultat for de kommende år og forventer dermed at reetablere selskabets egenkapital. Årsrapporten aflægges på baggrund heraf efter princippet om going concern.

Noter

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. 0 pr. 31. december 2021. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

10. Ejerskab

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Direktør Anders Moldberg Kjeldsen
Elmestien 3
2980 Kokkedal

11. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Direktør Anders Moldberg Kjeldsen

Øvrige nærtstående parter:

Ingen

Transaktioner:

Der har været lån fra selskabsejer Anders Moldberg Kjeldsen i regnskabsåret, lånet er blevet renteberegnet med diskontoen + 2%.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Anders Moldberg Kjeldsen

Direktør

På vegne af: Faros Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-864566741780

IP: 176.22.xxx.xxx

2022-07-07 17:18:50 UTC

NEM ID 

Johnny Larsen

Registreret revisor

På vegne af: KRYDSREVISION ApS Godkendt Revisionsfir...

Serienummer: CVR:38225804-RID:26078912

IP: 212.130.xxx.xxx

2022-07-07 17:34:08 UTC

NEM ID 

Anders Moldberg Kjeldsen

Dirigent

På vegne af: Faros Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-864566741780

IP: 176.22.xxx.xxx

2022-07-07 21:27:26 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 8Q3HG-W2NU0-MQLPY-NI8BU-1YGPO-W1E1

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>